

**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS**  
**CUENTA PÚBLICA 2014**  
(Miles de pesos)

**Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de ZACATECAS**

**Fondo o Programa: FORTAMUN DF**

|                   |                      |  |         |
|-------------------|----------------------|--|---------|
| Ente fiscalizado: | Sain Alto, Zacatecas | Monto auditado:                            | 7,698.1 |
| Auditoría número: | ASE-CP-41/2014       | Muestra (%):                               | 70.0%   |
| Tipo de recurso:  | Propio               | Monto ejercido al 31 de diciembre:         | 9,562.7 |
| Monto asignado:   | 10,997.3             | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 9,562.7 |

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades   | Recuperaciones |            |                | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|----------------|------------|----------------|--|--------------------|-------------------------------------|
|   | Total          | Operadas   | Probables      |  |                    |                                     |
| 0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones   | 20.0           | 0.0        | 20.0           | 1  | 1                  |                                     |
| 0319 Falta de operación de obras concluidas   | 362.0          | 0.0        | 362.0          | 1  | 1                  |                                     |
| 0902 Obras ejecutadas o acciones que no beneficiaron a sectores de la población en condiciones de rezago social y pobreza extrema | 797.5          | 0.0        | 797.5          | 1  | 1                  |                                     |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales                                   | 274.6          | 0.0        | 274.6          | 1  | 1                  |                                     |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones   | 181.6          | 0.0        | 181.6          | 2  | 2                  |                                     |
| 0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales                                   | 24.0           | 0.0        | 24.0           | 1  | 1                  |                                     |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal                          | 819.6          | 0.0        | 819.6          | 1  | 1                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>2,479.3</b> | <b>0.0</b> | <b>2,479.3</b> | <b>8</b>   | <b>8</b>           | <b>0</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades  | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
|   |  |                    |                                     |
| 0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal | 6  | 6                  |                                     |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones   | 1  | 1                  |                                     |
| 1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos  | 2  | 2                  |                                     |
| 0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra  | 2  | 2                  |                                     |
| 1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas   | 17   | 17                 |                                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>28</b>  | <b>28</b>          | <b>0</b>                            |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **36**

Número de acciones de los resultados con observación: **36**

Número de resultados con observación solventada: **0**

| Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL    |                  | Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF              |                  |
|--|------------------|---|------------------|
| Tipos de acción  | Núm. de acciones | Tipos de acción   | Núm. de acciones |
| Recomendación  | 1                | Recomendación ( R )   | 1                |
|  |                  | Solicitud de Aclaración ( SA )  |                  |
| Pliego de Observación  | 8                | Pliego de Observaciones ( PO )  | 8                |
| Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas | 9                | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria ( PRAS )      | 26               |
| Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control            | 17               | Denuncia de Hechos ( DH )   |                  |
|  |                  | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal ( PEFCF ) |                  |
| Seguimiento en Ejercicios Posteriores                              | 1                | Otras   | 1                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>36</b>        | <b>TOTAL</b>  | <b>36</b>        |

| Evaluación  | Resultados           |
|---|----------------------|
| Resultado de la Evaluación del Control Interno del Ente Auditado (Alto, Medio o Bajo y, en su caso, No hay dato o No aplica)  | Medio                |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)   | Cumplió parcialmente |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)   | No aplica            |
| Comentarios: 1/ La Auditoría Superior del Estado de Zacatecas no determinó un tipo de dictamen, ya que no se efectúan procedimientos para tal efecto; en el Informe de Resultados únicamente presentan los resultados de auditoría. |                      |